



132 2

PROCURADURIA AMBIENTAL EN EL ESTADO DE CHIAPAS

CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

CUARTO TRIMESTRE

EJERCICIO FISCAL
2015

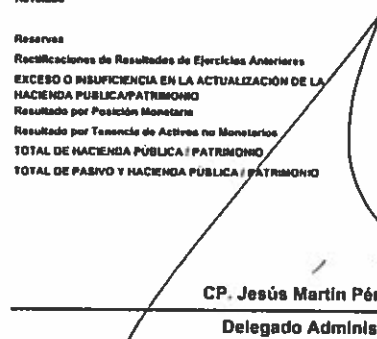
INFORMACIÓN FINANCIERA

FORMATOS ARMONIZADOS

SISTEMA CONTABLE 2015
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
A C T I V O			P A S I V O		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	164,968.00		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	23,658.82	
Fondos con Afectación Específica	164,000.00		Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	23,890.03	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Inventarios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	164,968.00		TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	23,658.82	
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	19,971.09		TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	23,658.82	
Otros Activos Diferidos	19,971.09		TOTAL DE PASIVO	23,658.82	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	19,971.09		Donaciones de Capital		
TOTAL DE ACTIVOS	184,939.17		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	160,389.14	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	160,389.14	
			Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	160,389.14	
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	184,939.17	


 Sr. Francisco Javier Gurgus Domínguez
 Procurador Ambiental del Estado de Chiapas


 CP. Jesús Martín Pérez Pérez
 Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	164,056.09		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	23,650.03	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	164,056.09		Otros Pasivos a Corto Plazo		
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	23,650.03	
Inversiones Financieras a Largo Plazo			PASIVO NO CIRCULANTE		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Deuda Pública a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Activos Diferidos	19,971.09		Provisiones a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Otros Activos no Circulantes			TOTAL DE PASIVO	23,650.03	
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	19,971.09		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVOS	184,027.17		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	160,399.14	
			Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	160,399.14	
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	184,027.17	


Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
 Procurador Ambiental del Estado de Chiapas

Cp. Jesús Martín Pérez Pérez
 Delegado Administrativo

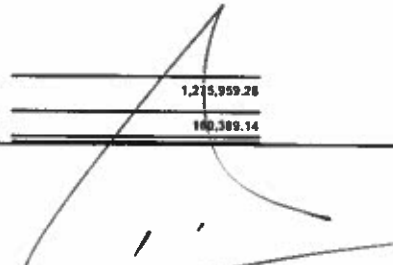
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
 ESTADO DE ACTIVIDADES
 DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		1,436,348.42
Total de Ingresos y Otros Beneficios		1,436,348.42
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales		1,275,959.28
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
<i>Participaciones y Aportaciones</i>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas		1,275,959.28
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Ahorrero)		160,389.14


 Lic. Francisco Javier Gurgus Domínguez

Procurador Ambiental del Estado de Chiapas


 CP. Jesús Martín Pérez Pérez

Delegado Administrativo

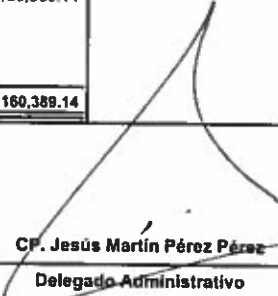
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro					
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014					
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio			160,389.14		160,389.14
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			160,389.14		160,389.14
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015			160,389.14		160,389.14


 Lic. Francisco Javier Gurgus Domínguez
 Procurador Ambiental del Estado de Chiapas


 CP. Jesús Martín Pérez Pérez
 Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes		164,068.08
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos		19,971.09
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	23,650.03	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	160,389.14	
Resultados de Ejercicios Anteriores		
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		


 Lic. Francisco Javier Gúrgua Domínguez
 Procurador Ambiental del Estado de Chiapas


 CP. Jesús Martín Pérez Pérez
 Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	1,436,348.42	
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales		
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	1,436,348.42	
Aplicación	1,275,959.28	
Servicios Personales	1,275,959.28	
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	160,389.14	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	19,971.09	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	19,971.09	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(19,971.09)	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	23,650.03	
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	23,650.03	
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	23,650.03	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	164,068.08	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	164,068.08	


 LIC. FRANCISCO JAVIER GURGUA DOMÍNGUEZ
 PROCURADOR AMBIENTAL


 C.P. JESUS MARTIN PÉREZ PÉREZ
 DELEGADO ADMINISTRATIVO

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Del 01 de Octubre al 31 de diciembre del 2015

Página 1 de 1
 Fecha: 08/03/2016

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
ACTIVO		1,478,969.54	1,295,930.37	184,039.17	184,039.17
ACTIVO CIRCULANTE		1,459,968.45	1,295,930.37	164,068.08	164,068.08
Efectivo y Equivalentes		1,459,968.45	1,295,930.37	164,068.08	164,068.08
ACTIVO NO CIRCULANTE		19,971.09		19,971.09	19,971.09
Activos Diferidos		19,971.09		19,971.09	19,971.09


 Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez

Procurador Ambiental del Estado de Chiapas


 CP. Jesús Martín Pérez Pérez

Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
 DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
 08/03/2016

Fecha:

DENONIMACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
DEUDA PÚBLICA			0.00	0.00
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			0.00	0.00
Total Deuda y Otros Pasivos			0.00	0.00

NO APLICA



Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
 Procurador Ambiental del Estado de Chiapas



CP. Jesús Martín Pérez-Pérez
 Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
 DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
 Fecha: 08/03/2016

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	

Ingresos Excedentes 0.00

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (RECAUDADO - ESTIMADO)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Gobierno				0.00	0.00	0.00
Impuestos				0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras				0.00	0.00	0.00
Derechos				0.00	0.00	0.00
Productos				0.00	0.00	0.00
Corriente				0.00	0.00	0.00
Capital				0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos				0.00	0.00	0.00
Corriente				0.00	0.00	0.00
Capital				0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones				0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				0.00	0.00	0.00
Ingresos de organismos y Empresas				0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento				0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos				0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Ingresos Excedentes 0.00

NO APLICA


 Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
 Procurador Ambiental del Estado de Chiapas


 CP. Jesús Martín Pérez Pérez
 Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



PROCURADURÍA AMBIENTAL EN EL ESTADO DE CHIAPAS

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación del 06 de octubre del 2014, los pasivos contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto se informa que la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas al 31 de Diciembre del 2015, no cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

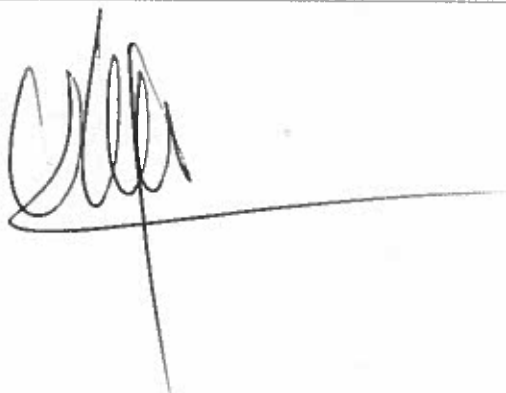
ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, este se integra como sigue:

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre de 2015, asciende a un monto de \$ 164,068.08, el cual representa el 100.0 por ciento del activo circulante, se integra principalmente por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pago de Sueldos, Impuestos de Nóminas, Aportaciones de Seguridad Social (Cuotas IMSS), Gratificación de Fin de Año (Aguinaldo).

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	164,068.08
Total	\$164,068.08




TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Servicios Personales	133,805.83
Impuesto Sobre Nóminas	30,262.25
Total	\$ 164,068.08

Activos Diferidos

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de este rubro asciende a \$ 19,971.09, y se compone del complemento de sueldos del mes de diciembre, mismas que se encuentran en proceso de regularización presupuestal y contable del año en curso, actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda del Estado.

A la fecha que se informa este rubro representa el 100.0 por ciento respecto al total del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Otros Activos Diferidos	
Fondo General de Participaciones	19,971.09
Total	\$ 19,971.09

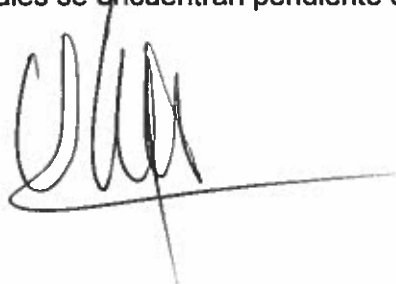
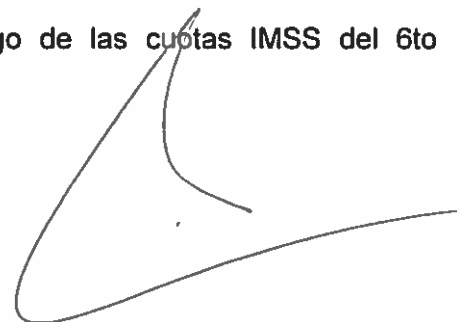
PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 31 de diciembre del 2015, los Estados Financieros reflejan principalmente pasivo circulante a corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2015, este rubro asciende a \$ 23,650.03, el cual representa el 100.0 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las prestaciones salariales devengado no pagado de este ejercicio, las cuales se encuentran pendiente de pago.

Además, se integra por los compromisos contraídos por el pago de las cuotas IMSS del 6to bimestres, las cuales se encuentran pendiente de pago.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 23,650.03
	Total	\$ 23,650.03

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas, cuya diferencia positiva determina el ahorro o desahorro del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2015. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 160,389.14.

Ingresos de Gestión

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado a la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas, para llevar a cabo las actividades encomendadas.

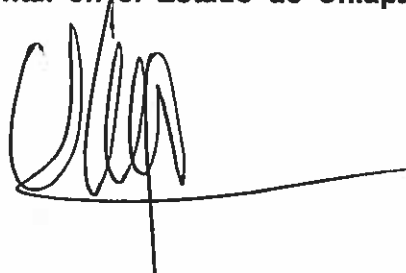
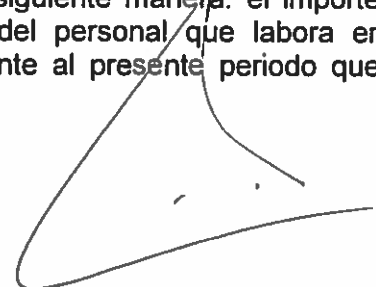
TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreeedora	1,436,348.42
	Total	\$ 1,436,348.42

Gastos y Otras Pérdidas

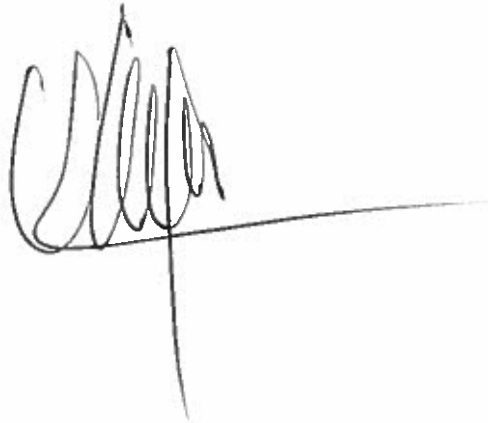
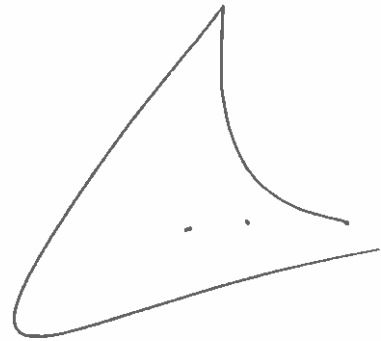
Los gastos y otras pérdidas lo integran todas las erogaciones realizadas en la operatividad, principalmente en los capítulos 1000 Servicios Personales.

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 1,275,959.28
	Total
	\$ 1,275,959.28

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 1,275,959.28 correspondiente a pagos de sueldos y salarios del personal que labora en la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas, correspondiente al presente periodo que se informa.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2015		
Ingresos Presupuestarios		1,436,348.42
Más Ingresos Contables no Presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		0
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
Ingresos Contables		1,436,348.42

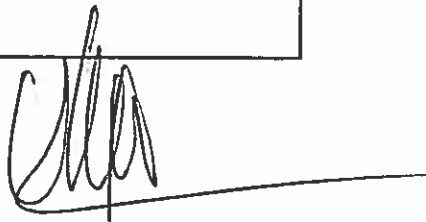
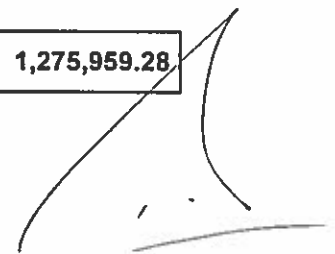
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2015		
Total Egresos (Presupuestarios)		1,275,959.28

Menos Egresos Presupuestarios no Contables		0
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipo y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables		

Más Gastos Contables no Presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos		
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

Total de Gasto Contable

1,275,959.28

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública de la procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas. Al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2015, se obtuvo un saldo de \$ 160,389.14.

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado positivo obtenido al período que se informa el cual asciende a \$ 160,389.14

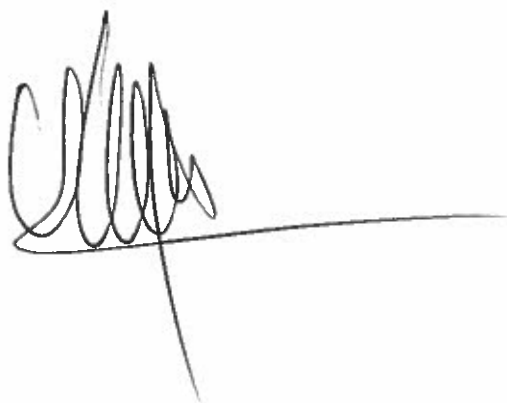
TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	160,389.14
Total	\$ 160,389.14

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El resultado positivo obtenido al periodo que se informa asciende a \$ 160,389.14 y representa disponibilidad financiera de acuerdo a las ministraciones depositadas, para cubrir los gastos de operación.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado	Ingresos y Otros	\$ 160,389.14
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Beneficios menos	
	Gastos y Otras	
	Pérdidas	




NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

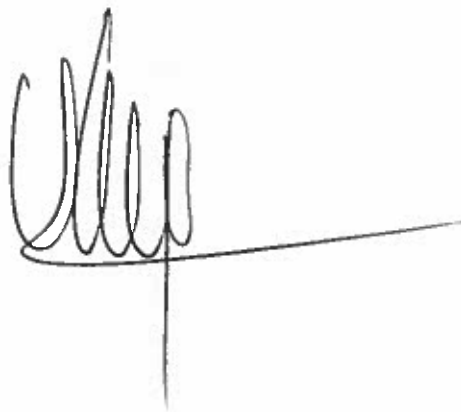
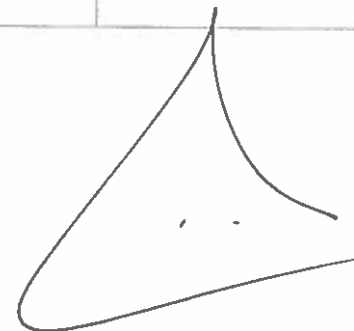
Efectivo y Equivalentes

Cuentas	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
Fondos con Afectación Específica	164,068.08	0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 164,068.08	\$ 0

2.- Al 31 de diciembre de 2015, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$160,389.14	\$0
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo</i>		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$160,389.14	\$0

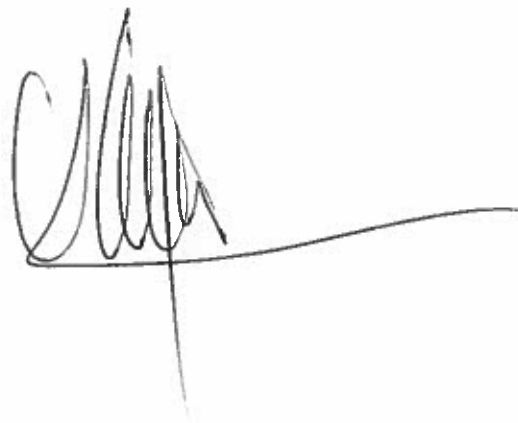



NOTAS DE MEMORIA

NOMBRE	2015
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	<u>\$ 160,389.14</u>
Contables	
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y	
Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	<u>\$ 160,389.14</u>
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	\$ 160,389.14

Las cuentas presupuestarias de egresos, muestran la distribución de los egresos de la **Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas**, de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificador por objeto del gasto, y el avance que se registra en los diferentes momentos contables del egreso, principalmente son erogaciones de los capítulos 1000 Servicios Personales.

El saldo de esta cuenta refleja el presupuesto por ejercer al 31 de diciembre de 2015, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio.




NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

La Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas; es un organismo desconcentrado de la Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural, con autonomía administrativa, presupuestal, técnica, de gestión, de operación y de ejecución para el adecuado desarrollo de sus atribuciones, de conformidad a lo establecido en el artículo 1º del decreto de creación del mismo.

La Procuraduría Ambiental es la instancia facultada para establecer y dirigir las políticas en materia de Medio Ambiente de la administración pública estatal, de conformidad con los objetivos, metas y lineamientos que determine el titular del poder ejecutivo.

MISIÓN

Procurar la justicia ambiental mediante el cumplimiento efectivo, eficiente, a través la legislación ambiental Estatal vigente por medio de la atención a la denuncia popular, acciones de inspección, verificación y así Garantizar la protección de los recursos naturales en el Estado de Chiapas.

VISIÓN

Ser una institución eficaz y confiable que en su tarea de vigilar el cumplimiento de la Ley Ambiental Estatal responda al ideal de justicia que la población demanda. Una institución que trabaja con la sociedad, en la que sus miembros son garantes ambientales y donde se construye una verdadera cultura ambiental basada en la prevención. Una institución que logra los más altos índices de cumplimiento de los ordenamientos legales en la materia.

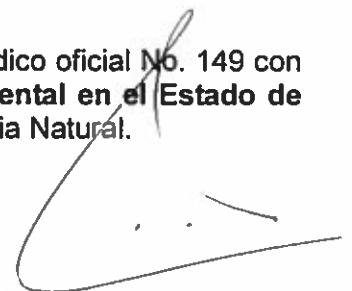
2.- Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera de la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas fue aceptable durante el ejercicio; debido a que fueron tomados en cuenta todos los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos ministrados por la Secretaría de Hacienda fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.

3.- Autorización e Historia

a) Fecha de Creación

Mediante decreto publicado el miércoles 12 de noviembre de 2014 en el periódico oficial No. 149 con número de publicación pub. No. 729-A-2014, se crea "la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas" órgano desconcentrado de la Secretaría del Medio Ambiente e Historia Natural.



b) Principales Cambios en su Estructura

La Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas, quien fue creada mediante decreto publicado con fecha 12 de noviembre del 2014, inicio actividades con fecha 01 de octubre del 2015 mismas que no ha sufrido cambios en su estructura inicial.

4.- Organización y Objeto Social

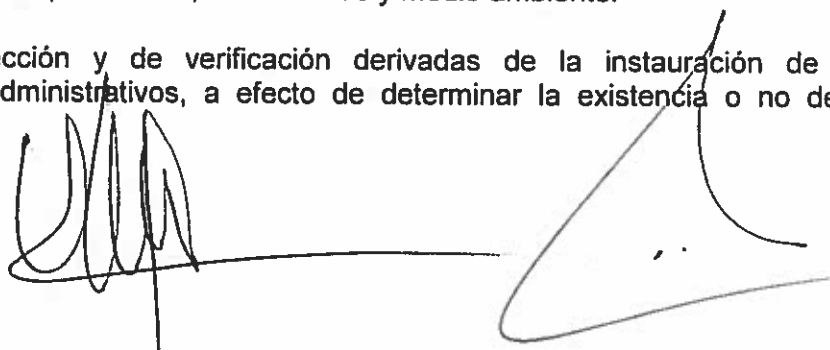
a) Objeto Social

La Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas es la encargada de realizar acciones relacionadas con la materia de actos de inspección y vigilancia, imposición y ejecución de medidas de seguridad, determinación de infracciones, imposición de sanciones, atención y seguimiento de las denuncias que pudieran constituir delitos contra los recursos naturales, forestales y el medio ambiente en el estado.

b) Principal Actividad

La Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas, tiene como objeto principal atender en el ámbito de su competencia las regiones económicas del Estado, en coordinación con las sedes regionales de la Secretaría del Medio Ambiente e Historia Natural.

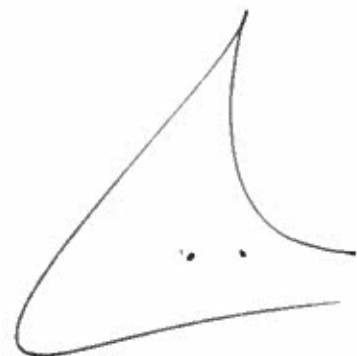
- ☪ Vigilar y evaluar el cumplimiento de las obligaciones y disposiciones previstas en la Ley Ambiental para el Estado de Chiapas, la Ley para la Adaptación y Mitigación ante el Cambio Climático en el Estado de Chiapas, la Ley de Desarrollo Forestal Sustentable para el Estado de Chiapas, sus Reglamentos y demás disposiciones aplicables en materia de protección a los recursos naturales forestales y el medio ambiente .
- ☪ Recibir, investigar y atender las quejas y denuncias referentes a la violación o incumplimiento de las disposiciones jurídicas establecidas en la Ley Ambiental para el Estado de Chiapas, la Ley para la Adaptación y Mitigación ante el cambio Climático en el Estado de Chiapas, la Ley de Desarrollo Forestal Sustentable para el Estado de Chiapas, sus Reglamentos y demás disposiciones aplicables en la Materia.
- ☪ Realizar visitas de inspección e instaurar los procedimientos jurídicos administrativos por incumplimiento de las obligaciones previstas en la Ley Ambiental para el Estado de Chiapas, la Ley para la Adaptación y Mitigación ante el Cambio Climático en el Estado de Chiapas, La Ley de Desarrollo Forestal Sustentable para el Estado de Chiapas, sus Reglamentos y demás ordenamientos aplicables en la materia.
- ☪ Imponer las medidas preventivas, correctivas y de mitigación necesarias para restaurar o proteger los recursos naturales, forestales, ecosistemas y medio ambiente.
- ☪ Realizar visitas de inspección y de verificación derivadas de la instauración de los procedimientos jurídicos administrativos, a efecto de determinar la existencia o no de la infracción.



- Clausurar o suspender las obras o actividades, y en su caso, solicitar la revocación o cancelación de las licencias de construcción y uso de suelo, cuando se violenten los criterios y disposiciones previstas en las legislaciones aplicable.
- Dictar resoluciones derivadas de los procedimientos jurídicos administrativos que instaure e imponer las sanciones administrativas correspondientes, de conformidad con lo establecido en la Ley Ambiental para el Estado de Chiapas, la Ley para la Adaptación y Mitigación ante el Cambio Climático en el Estado de Chiapas, la Ley de Desarrollo Forestal sustentable para el Estado de Chiapas, sus Reglamentos y demás disposiciones aplicables en la materia.
- Vigilar el cumplimiento de las obligaciones previstas en materia forestal y cambio climático, en atención a las leyes, disposiciones e instrumentos jurídicos aplicables.
- Solicitar el apoyo y asesoría, previa autorización del titular de la Secretaría de Medio Ambiente e Historia Natural, de organismos públicos o privados o investigadores académicos y/o científicos para dar atención y seguimiento a las funciones que tengas encomendada.
- Coadyuvar con el Ministerio Público del Fuero Común, en los procedimientos pénale que se instauren con motivo de delitos contra el medio ambiente, previos en la legislación en la materia, así como de cualquier otro delito relacionado por la aplicación y cumplimiento de las disposiciones jurídicas y ambientales.
- Formular informe y dictámenes técnicos respecto de daños y perjuicios ocasionados por violación o incumplimiento a las disposiciones jurídicas en materia ambiental y forestal de competencia estatal.
- Emitir recomendaciones a las Dependencias, Órganos Desconcentrados y Organismos Descentralizados de la Administración Pública Estatal, con el propósito de promover la aplicación y cumplimiento de las disposiciones jurídicas en materia ambiental, forestal de prevención y gestión integral de residuos; así como para la ejecución de las acciones procedentes derivada de la falta de aplicación o incumplimiento de dicha disposición; o cuando incurran en actos y omisiones que generen o puedan generar desequilibrio ecológico, daños o deterioros graves de los ecosistemas o sus elementos.
- Las demás que se le correspondan, en términos de las leyes aplicables, su reglamento interior y demás disposiciones jurídicas.

c) Ejercicio Fiscal

Octubre-Diciembre de 2015



d) Régimen Jurídico

La Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas; está registrada ante el *Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:*

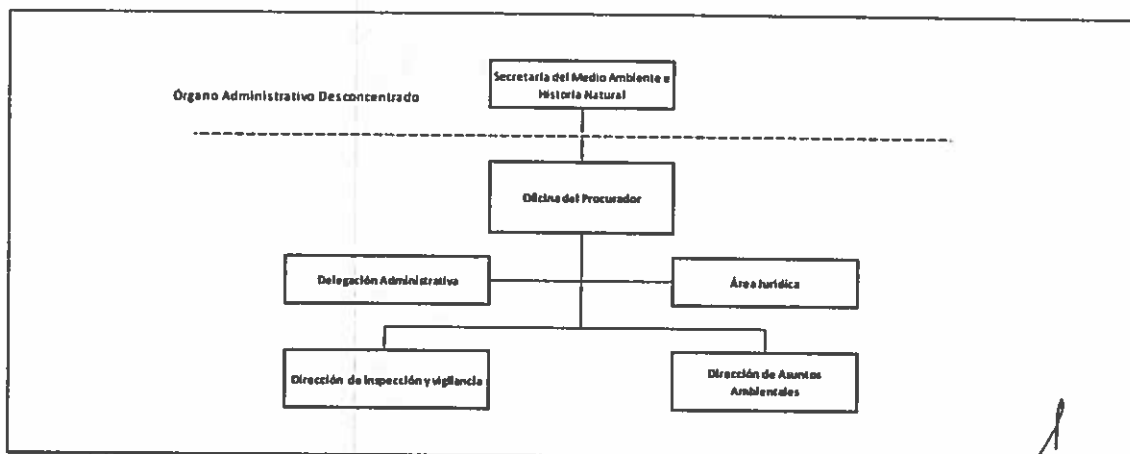
- ▶ *Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR), y sueldos y salarios.*
- ▶ *Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.*
- ▶ *Presentar declaración informativa anual de subsidio al empleo.*
- ▶ *Presentar declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y de IEPS.*

e) Consideraciones Fiscales del Ente

La Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- ☉ Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios
- ☉ IMSS
- ☉ 2% Impuesto Sobre Nóminas
- ☉ 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios

f) Estructura Organizacional Básica



g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

(No Aplica)

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró lo siguiente:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

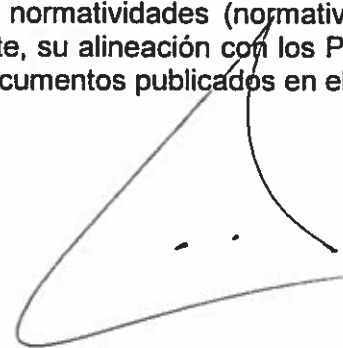
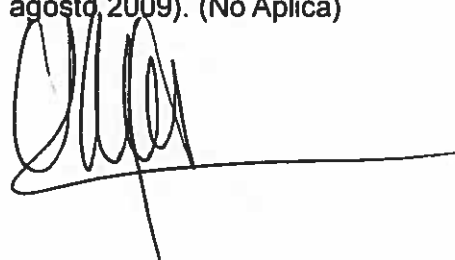
Todas las cuentas que afectan económicamente a la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas, están cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la Procuraduría Ambiental en el Estado de Chiapas, aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto, 2009). (No Aplica)



e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(No Aplica)

8.- Reporte Analítico del Activo

El estado analítico del activo, muestra la variación entre el saldo final y el saldo inicial del periodo; y al cierre del ejercicio presenta una variación positiva de \$ 184,039.17

- a) El rubro de efectivo y equivalentes asciende a un monto de \$ 164,068.08 el cual se integra principalmente por la disponibilidad financiera para cubrir los compromisos de pago de Sueldos.
- b) El rubro de Activos Diferidos asciende a un monto \$ 19,971.09 el cual corresponde a Complemento de Sueldos del mes de diciembre 2015.

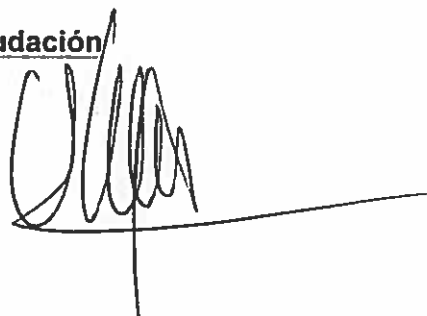
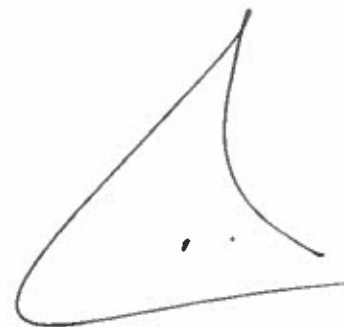
CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO		1,479,969.54	1,295,930.37	184,039.17	184,039.17
Activo Circulante		1,459,998.45	1,295,930.37	164,068.08	164,068.08
Efectivo y Equivalentes		1,459,998.45	1,295,930.37	164,068.08	164,068.08
Activo No Circulante		19,971.09		19,971.09	19,971.09
Activos Diferidos		19,971.09		19,971.09	19,971.09

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

11.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas

(No Aplica)

13.- Proceso de Mejora

a) *Principales Políticas de Control Interno*

- ☞ **Manual de Procedimientos:** Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- ☞ **Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG):** Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- ☞ **Normatividad Contable:** Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- ☞ **Normas Presupuestarias:** Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

b) *Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance*

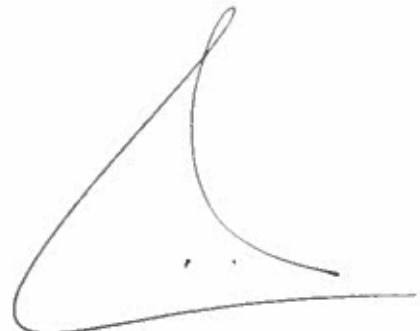
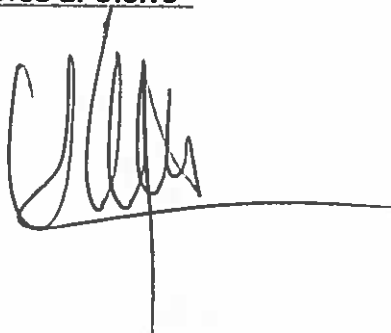
1.- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre

(No Aplica)



16.- Partes Relacionadas

“No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas”

17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”



SISTEMA CONTABLE 2015
RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN SU PATRIMONIO

Cuenta Pública al 31 de diciembre de 2015

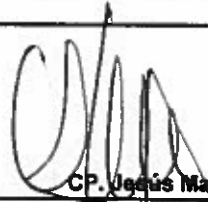
Página 1 de 1

Hora: 02:26:13p. m.

Fecha: 08/03/2016

Código	Descripción del Bien	Valor en Libras
--------	----------------------	-----------------

No presenta saldos a la fecha



CP. Jesús Martín Pérez Pérez
Delegado Administrativo

Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
Procurador Ambiental en el Estado de Chiapas

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA

NO APLICA


LIC. FRANCISCO JAVIER GURGUA DOMÍNGUEZ
PROCURADOR AMBIENTAL


C.P. JESUS MARTIN PÉREZ PÉREZ
DELEGADO ADMINISTRATIVO

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
 INDICADORES DE POSTURA FISCAL
 DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios	0.00	1,275,959.28	1,275,959.28
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	1,275,959.28	1,275,959.28
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	(1,275,959.28)	(1,275,959.28)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	(1,275,959.28)	(1,275,959.28)
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	(1,275,959.28)	(1,275,959.28)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	0.00	0.00	0.00



Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
 Procurador Ambiental del Estado de Chiapas



CP. Jesús Martín Pérez Pérez
 Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

Página 1 de 1
08/03/2016

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

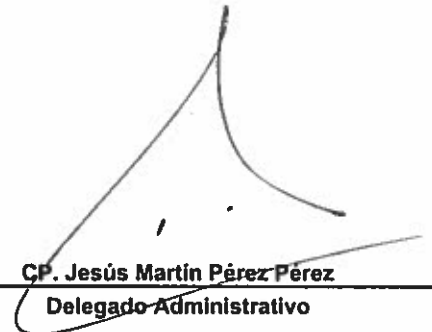
OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
TOTAL



Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
Procurador Ambiental del Estado de Chiapas



CP. Jesús Martín Pérez Pérez
Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

SISTEMA CONTABLE 2015
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

Página 1 de 1
08/03/2016

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		

TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

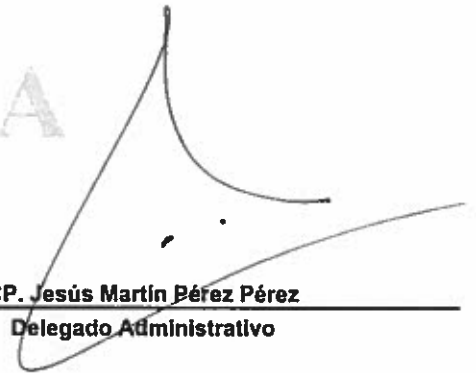
TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA



Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
Procurador Ambiental del Estado de Chiapas



CP. Jesús Martín Pérez Pérez
Delegado Administrativo

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

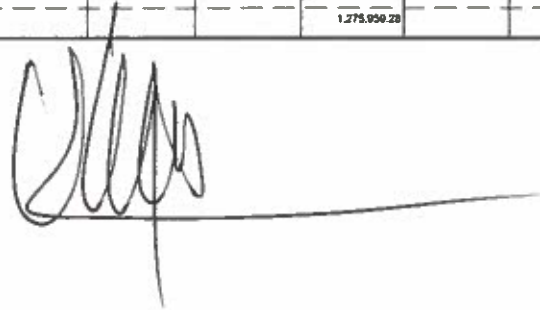
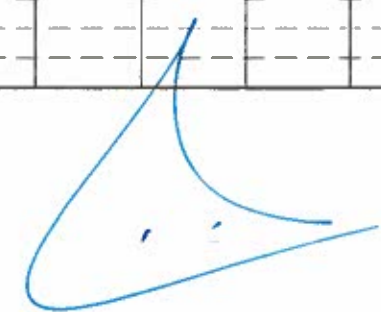
FORMATOS DE ANÁLISIS

SISTEMA CONTABLE 2015
 HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
1115	Fondos con Afectación Específica			1,459,998.45	1,295,930.37	164,068.08				164,068.08				164,068.08	
1279	Otros Activos Diferidos			19,971.09		19,971.09				19,971.09				19,971.09	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo				23,850.03		23,850.03				23,850.03				23,850.03
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)														160,588.14
	Ajuste 3282 - Operaciones Internas de Egresos												1,436,348.42		
	Ajuste 8300 - Desahorro de la Gestión											1,275,959.28			
3282	Operaciones Internas de Egresos				1,436,348.42		1,436,348.42				1,436,348.42	1,436,348.42			
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			356,198.74		356,198.74				356,198.74			356,198.74		
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			854,329.49		854,329.49				854,329.49			854,329.49		
5114	Seguridad Social			16,050.03		16,050.03				16,050.03			16,050.03		
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			49,381.02		49,381.02				49,381.02			49,381.02		
6100	Resumen de Ingresos y Gastos												1,275,959.28		
	Ajuste 5111 - Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente											356,198.74			
	Ajuste 5113 - Remuneraciones Adicionales y Especiales											854,329.49			
	Ajuste 5114 - Seguridad Social											16,050.03			
	Ajuste 5115 - Otras Prestaciones Sociales y Económicas											49,381.02			
6300	Desahorro de la Gestión												1,275,959.28		
	Ajuste 6100 - Resumen de Ingresos y Gastos												1,275,959.28		
	Ajuste 8220 - Presupuesto de Egresos por Ejercer							(1,275,959.28)							
	Ajuste 8270 - Presupuesto de Egresos Pagado							1,275,959.28							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			1,436,348.42	1,275,959.28	160,389.14									
	Ajuste 8230 - Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobada												1,436,348.42		
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobada				1,436,348.42		1,436,348.42	1,436,348.42							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			1,275,959.28	1,275,959.28										
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			1,275,959.28	1,275,959.28										
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			1,275,959.28	1,275,959.28										
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			1,275,959.28		1,275,959.28				1,275,959.28					



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
 PROCURADURÍA AMBIENTAL EN EL ESTADO DE CHIAPAS



SISTEMA CONTABLE 2015
 HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
SUMAS IGUALES:				9,296,114.36	9,296,114.36	2,696,348.87	2,696,348.87	1,436,348.42	1,436,348.42	1,499,996.45	1,499,996.45	9,264,226.26	9,264,226.26	184,839.17	184,839.17


 CP. Jesús Martín Pérez Pérez
 Delegado Administrativo


 Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
 Procurador Ambiental en el Estado de Chiapas

SISTEMA CONTABLE 2015
ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

PERÍODO : DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
Fecha: 08/03/2016

CUENTA :

SCUENTA :

	CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
--	------------------------	---------

SUMA :


CP. Jesús Martín Pérez Pérez
Delegado Administrativo


Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
Procurador Ambiental en el Estado de Chiapas

SISTEMA CONTABLE 2015
 ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

DEL 1o. DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1279	Otros Activos Diferidos	2015	19,971.09	19,971.09
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2015	23,650.03	23,650.03

CP. Jesús Martín Pérez Pérez.
 Delegado Administrativo

Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
 Procurador Ambiental en el Estado de Chiapas

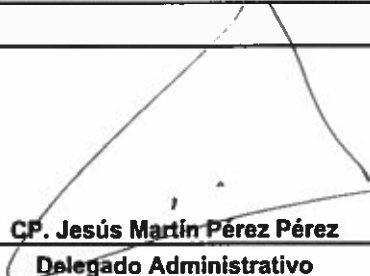
SISTEMA CONTABLE 2015
INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

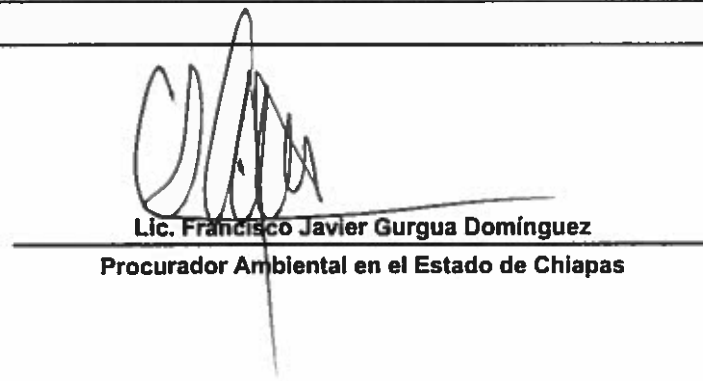
PERÍODO : AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Fecha:

Página 1 de 1
08/03/2016

No. DE CUENTA SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
		DEBE	HABER	


CP. Jesús Martín Pérez Pérez
Delegado Administrativo


Lic. Francisco Javier Gurgua Domínguez
Procurador Ambiental en el Estado de Chiapas

INTEGRACIÓN DEL SALDO EN BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Fecha: 08/03/2016 Página 1 1

CUENTA BANCARIA		APLICACIÓN	
NOMBRE	SALDO S/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	NÚMERO DE CONTRACUENTA	IMPORTE

NO APLICA

LIC. FRANCISCO JAVIER GURGUA DOMINGUEZ
PROCURADOR AMBIENTAL


C.P. JESUS MARTIN PÉREZ-PÉREZ
DELEGADO ADMINISTRATIVO

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

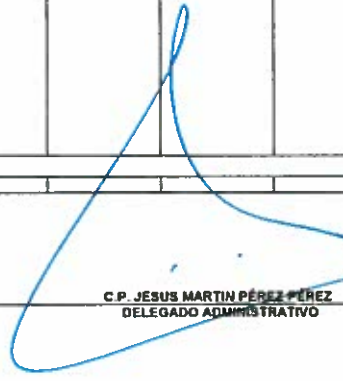
Página 1 de 1

Fecha: 08/03/2016

BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS		SALDO SEGÚN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	MOVIMIENTOS			SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA	CONCEPTO DE LOS CARGOS Y ABONOS POR REGISTRAR
NOMBRE DEL BANCO, NUMERO Y NOMBRE DE LA CUENTA BANCARIA	CLAVE Y NOMBRE DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO		(+) CHEQUES EN CIRCULACIÓN	(-) CARGOS POR REGISTRAR	(+) ABONOS POR REGISTRAR		
NO APLICA							
SUMAS:							



 LIC. FRANCISCO JAVIER GURGUA DOMÍNGUEZ
 PROCURADOR AMBIENTAL



 C.P. JESUS MARTIN PÉREZ PÉREZ
 DELEGADO ADMINISTRATIVO